公司代码:688605　　公司简称:先锋精科

江苏先锋精密科技股份有限公司

2026 半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站:www.sse.info.com网站仔细阅读半年度报告全文。
1.2重大风险提示
报告期内,不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险,敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分内容。
1.3本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
1.4公司全体董事出席董事会会议。
1.5本半年度报告未经审计。
1.6董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
1.7是否存在公司的控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

2.1公司简介
公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股(A股)	上海证券交易所科创板	先锋精科	688605	/

公司存托凭证简况
□适用 √不适用
联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	XIE MEI	王燕俊
电话	0623-85110266	0623-85110266
办公地址	靖江市经济开发区新港大道106号	靖江市经济开发区新港大道106号
电子信箱	IR@spt-semi.com	IR@spt-semi.com

2.2主要财务数据

单位:元　币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,464,422,475.62	2,178,590,492.18	12.66
归属于上市公司股东的净资产	1,681,680,347.53	1,643,267,967.68	2.34
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	662,704,530.75	654,522,199.11	1.25
利润总额	61,285,369.19	123,441,146.28	-50.35
归属于上市公司股东的净利润	56,037,908.26	106,194,000.81	-48.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,001,378.07	104,571,732.51	-47.40
经营活动产生的现金流量净额	-53,593,902.44	64,201,794.25	-183.48
加权平均净资产收益率(%)	3.30	6.90	减少3.60个百分点
基本每股收益(元/股)	0.27	0.52	-48.08
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.52	-48.08
研发投入占营业收入的比例(%)	5.54	5.27	增加0.27个百分点

2.3前10名股东持股情况表

单位:股

截至报告期末股东总数(户)	14,566
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	包含转融通借出股份的限售股数量	质押、标记或冻结的股份数量		
蔚利	境内自然人	16.02	32,424,341	32,424,341	32,424,341	无	0	
靖江优立企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	9.52	19,271,900	0	0	无	0	
上海英瑞投资咨询有限公司	境内非国有法人	9.28	18,744,694	18,744,694	18,744,694	无	0	
靖江优正企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	7.75	15,692,823	15,692,823	15,692,823	无	0	
李欢	境内自然人	5.73	11,589,973	11,589,973	11,589,973	无	0	
XU ZIMING	境外自然人	4.01	8,121,706	8,121,706	8,121,706	无	0	
靖江优合企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	2.43	4,924,839	4,924,839	4,924,839	无	0	
蔚理中小企业投资创业投资基金(蔚利合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.79	3,548,181	0	0	无	0	
中微半导体设备(上海)股份有限公司	境内非国有法人	1.48	2,927,036	0	0	无	0	
华泰创新投资有限公司	国有法人	1.28	2,529,750	2,529,750	2,529,750	无	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的前十名股东中:(1)蔚利持有上海英瑞投资咨询有限公司90%的股权,为上海英瑞投资咨询有限公司的实际控制人;蔚利为靖江优立企业管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人,执行事务合伙人,并持有靖江优正企业管理合伙企业(有限合伙)3.34%的出资额;(3)蔚利为靖江优立企业管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人,执行事务合伙人,并持有靖江优合企业管理合伙企业(有限合伙)25.76%的出资额;(4)蔚利和XU ZIMING签署了一致行动协议。二者为一致行动关系。公司的前10名股东中,除上述股东外,其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

2.4前十名境内存托凭证持有人情况表
□适用 √不适用
2.5截至报告期末表决权数量前十名股东情况表
□适用 √不适用
2.6截至报告期末的优先股股东总数、前10名优先股股东情况表
□适用 √不适用
2.7控股股东或实际控制人变更情况
□适用 √不适用
2.8在半年度报告批准报出日存续的债券情况
□适用 √不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则,说明报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项
□适用 √不适用

证券代码:688605　证券简称:先锋精科　公告编号:2026-058
转债代码:118076　转债简称:先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于2026年半年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
一、计提资产减值准备的情况概况
江苏先锋精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定,结合公司实际情况,为了真实、准确地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,本着谨慎性原则,公司对合并报表范围内可能发生减值迹象的相关资产计提了减值准备。
公司2026年半年度确认的资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响),具体情况如下所示:

单位:万元/人民币

类别	项目		计提金额
信用减值损失	应收账款坏账损失		1,246.27
	其他应收款坏账损失		22.63
	小计		1,267.90
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,549.07
	小计		1,549.07
	合计		2,816.97

注:所涉数据的尾差是对试不符系四舍五入所致。
二、计提资产减值准备事项的具体说明
(一)信用减值损失
本次计提的信用减值损失主要为应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2026年半年度,依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的,公司按预定计提减值损失。
公司报告期内计提的信用减值损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2026年半年度需计提信用减值损失金额共计1,267.90万元。
(二)资产减值损失
本次计提的资产减值准备损失为存货跌价损失及合同履约成本减值损失。公司对截至报告期末的存货按照成本与可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。经测试,2026年半年度需计提资产减值损失金额共计1,549.07万元。
三、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
四、相关审议程序
本次计提资产减值准备事项系根据《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行,根据《上海证券交易所创业板股票上市规则》的规定,无需提交公司董事会或股东会审议。
五、其他说明
本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司的正常经营。
特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会
2026年8月31日

证券代码:688605　证券简称:先锋精科　公告编号:2026-059
转债代码:118076　转债简称:先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
一、董事会会议召开情况
江苏先锋精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第十次会议(以下简称“本次会议”)于2026年8月28日以现场结合通讯方式召开。本次会议为定期会议,公司已提前以电子邮件方式通知全体董事,本次会议应到董事9人,实到董事9人(其中非独立董事5人,独立董事3人,职工代表董事1人)。本次会议由董事长彭利先生主持,会议的召集、召开程序、内容符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)和《江苏先锋精密科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定,会议合法有效。
二、董事会会议审议情况
经与会董事认真讨论研究,会议作出如下决议:
(一)审议通过《关于公司2026年半年度报告及摘要的议案》
根据相关法律法规的规定,公司董事会编制了《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告》和《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告摘要》。公司2026年半年度报告及其摘要的编制和审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等内部规章制度的规定,2026年半年度报告的内容和格式符合相关规定,公允地反映了公司2026年半年度的经营成果和财务状况等情况,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏事项。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告》和《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告摘要》。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会审计委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案需提交公司股东会审议。
(二)审议通过《关于公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》的议案》
根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——一般规范运作》等相关法律法规、规范性文件的规定,公司编制了《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。
具体内容详见本公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2026-060)。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会战略委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(三)审议通过《关于公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告(编制)的议案》
为践行《关于开展“质效提升行动”提质增效重回报”专项行动的倡议》(上证公告(自律)2024113号),公司编制了2026年度“提质增效重回报”行动方案,具体内容详见公司于2026年4月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年度“提质增效重回报”行动方案(草案)》。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会战略委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(四)审议通过《关于公司2026年半年度利润分配预案的议案》
为进一步提高资金使用效率,增加公司现金资产收益,实现股东利益最大化,公司拟使用总额不超过人民币30,000.00万元(单位:人民币,下同)(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用,期限内任一时点所持有的产品最高余额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过上述额度。
公司现金管理所得收益扣除公司所有,优先用于补足募集资金投资项目资金缺口,剩余部分用于公司日常经营活动。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2026-055)。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会审计委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(五)审议通过《关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案》
为提高闲置自有资金的使用效率,在保证主营业务发展合理需求的前提下,结合实际经营情况和发展规划,公司拟使用闲置自有资金进行证券投资,投资总额不超过人民币75,000.00万元(单位:人民币,下同)(含本数),在该额度内,资金可以滚动使用,期限为自董事会审议通过之日起12个月内有效。
公司董事会提请股东大会授权公司管理层在上述额度内行使证券投资决策权并签署相关文件等事项,包括但不限于选择合格的投资产品、发行主体、确定投资金额、期限、签署合同等,具体事项由公司财务部负责组织实施。
(六)审议通过《关于公司2026年半年度计提资产减值准备的公告》
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
公司本次计提资产减值准备是根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定,结合公司实际情况,为了真实、准确地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,本着谨慎性原则,公司对外报表范围内可能发生减值迹象的相关资产计提了减值准备。
公司2026年半年度确认的资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。具体情况如下所示:

单位:万元/人民币

类别	项目	计提金额
信用减值损失	应收账款坏账损失	1,246.27
	其他应收款坏账损失	22.63
	小计	1,267.90
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,549.07
	小计	1,549.07
	合计	2,816.97

注:所涉数据的尾差是对试不符系四舍五入所致。
二、计提资产减值准备事项的具体说明
(一)信用减值损失
本次计提的信用减值损失主要为应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2026年半年度,依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的,公司按预定计提减值损失。
公司报告期内计提的信用减值损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2026年半年度需计提信用减值损失金额共计1,267.90万元。
(二)资产减值损失
本次计提的资产减值准备损失为存货跌价损失及合同履约成本减值损失。公司对截至报告期末的存货按照成本与可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。经测试,2026年半年度需计提资产减值损失金额共计1,549.07万元。
三、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
四、相关审议程序
本次计提资产减值准备事项系根据《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行,根据《上海证券交易所创业板股票上市规则》的规定,无需提交公司董事会或股东会审议。
五、其他说明
本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司的正常经营。
特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会
2026年8月31日

证券代码:688605　证券简称:先锋精科　公告编号:2026-069
转债代码:118076　转债简称:先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于开立募集资金专项账户并签订募集资金专户存储三方监管协议的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
一、募集资金基本情况
经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江苏先锋精密科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2026〕1683号)核准,同意江苏先锋精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)向不特定对象发行可转换公司债券(以下简称“本次发行”)的注册申请。
公司本次可转换债券(以下简称“可转换公司债券”)的简称为“先锋转债”,代码为“118076”,本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币75,000.00万元,扣除不含税发行费用11,508,584.91元(不含税)后,实际募集资金净额为人民币73,491,415.09元。
以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2026年8月12日出具的信会师报字[2026]第ZA15100号《验资报告》审验确认。
公司将根据相关法律法规、规范性文件的规定与保荐人及存放募集资金的商业银行签署募集资金三方监管协议,对募集资金采取专户储存管理。
二、募投项目情况
根据《江苏先锋精密科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券并在科创板上市募集说明书》及《江苏先锋精密科技股份有限公司关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》(公告编号:2026-053),公司本次可转债发行的募投项目及募集资金使用计划如下:

单位:万元/人民币

序号	项目名称	项目投资金额	调整后拟投入募集资金金额
1	半导体先进制程精密工艺金属器件扩建项目	30,401.55	28,750.00
2	半导体先进制程精密工艺非金属材料及器件研发、生产新建项目	26,470.57	25,050.00
3	半导体设备用陶瓷静电吸盘研发项目	5,911.37	5,200.00
4	补充流动资金	16,000.00	14,849.14
合计		78,783.49	73,849.14

三、募集资金使用情况说明
(一)以自筹资金预先投入募投项目情况
本次发行的募集资金到位前,为顺利推进募投项目建设,公司根据项目进度的实际情况,使用自筹资金对募投项目先行进行了投入。截至2026年8月12日,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币11,993,523.00元,公司将进行等额置换。具体情况如下:

单位:万元/人民币

序号	项目名称	项目投资金额	调整后拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	半导体先进制程精密工艺金属器件扩建项目	30,401.55	28,750.00	1,196,933.62	1,196,933.62
2	半导体先进制程精密工艺非金属材料及器件研发、生产新建项目	26,470.57	25,050.00	10,755,589.50	10,755,589.50
3	半导体设备用陶瓷静电吸盘研发项目	5,911.37	5,200.00	40,990.88	40,990.88
4	补充流动资金	16,000.00	14,849.14	0.00	0.00
合计		78,783.49	73,849.14	11,993,523.00	11,993,523.00

(二)以自筹资金预先支付发行费用的情况
本次募集资金各项发行费用合计人民币11,508,584.91元(不含增值税),在募集资金到位前,公司已使用自筹资金支付发行费用金额为825,471.70元(不含增值税),公司将进行等额置换。具体情况如下:

单位:万元/人民币

序号	项目名称	发行费用(不含税)	自筹资金支付金额	募集资金置换金额
1	承销保荐费用	9,500,000.00	–	–
2	律师费用	680,000.00	500,000.00	500,000.00
3	审计验资费用	930,000.00	–	–
4	资信评级费用	245,283.02	245,283.02	245,283.02
5	信息披露及发行手续费用	83,301.89	80,188.68	80,188.68
合计		11,508,584.91	825,471.70	825,471.70

综上,公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金总额为12,818,994.70元。这位会计师事务所(特殊普通合伙)已对上述以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了鉴证,并出具了《关于江苏先锋精密科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2026]第ZA15183号)。
四、公司履行的审议程序
公司于2026年8月28日召开第二届董事会计审委员会第九次会议,于2026年8月28日召开第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币11,993,523.00元及已支付发行费用的自筹资金人民币825,471.70元,置换金额共计人民币12,818,994.70元。本事项在董事会审批权限范围内,无需提交公司股东会审议。
五、专项意见说明
(一)会计师事务所鉴证意见
立信会计师事务所(特殊普通合伙)认为,公司管理层编制的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》《证监会公告[2025]10号》《上海证券交易所创业板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等的相关规定,在所有重大方面如实反映了公司截至2026年8月12日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。
(二)保荐人核查意见
经核查,保荐人认为:公司本次使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的事项,已经公司董事会审计委员会、董事会审议通过,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了专项的鉴证报告,履行了必要程序,且置换时间距募集资金到账时间未超过6个月,符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件及公司募集资金管理制度的要求,内容和程序合规合法,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东权益的情形,不影响募投项目的正常实施,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。
综上,保荐人对公司本次使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的事项无异议。
特此公告。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会
2026年8月31日

证券代码:688605　证券简称:先锋精科　公告编号:2026-049
转债代码:118076　转债简称:先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
一、董事会会议召开情况
江苏先锋精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第十次会议(以下简称“本次会议”)于2026年8月28日以现场结合通讯方式召开。本次会议为定期会议,公司已提前以电子邮件方式通知全体董事,本次会议应到董事9人,实到董事9人(其中非独立董事5人,独立董事3人,职工代表董事1人)。本次会议由董事长彭利先生主持,会议的召集、召开程序、内容符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)和《江苏先锋精密科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定,会议合法有效。
二、董事会会议审议情况
经与会董事认真讨论研究,会议作出如下决议:
(一)审议通过《关于公司2026年半年度报告及摘要的议案》
根据相关法律法规的规定,公司董事会编制了《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告》和《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告摘要》。公司2026年半年度报告及其摘要的编制和审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等内部规章制度的规定,2026年半年度报告的内容和格式符合相关规定,公允地反映了公司2026年半年度的经营成果和财务状况等情况,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏事项。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告》和《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度报告摘要》。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会审计委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(二)审议通过《关于公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》的议案》
根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——一般规范运作》等相关法律法规、规范性文件的规定,公司编制了《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2026-060)。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会战略委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(三)审议通过《关于公司2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告(编制)的议案》
为践行《关于开展“质效提升行动”提质增效重回报”专项行动的倡议》(上证公告(自律)2024113号),公司编制了2026年度“提质增效重回报”行动方案,具体内容详见公司于2026年4月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年度“提质增效重回报”行动方案(草案)》。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司2026年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会战略委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(四)审议通过《关于公司2026年半年度利润分配预案的议案》
为进一步提高资金使用效率,增加公司现金资产收益,实现股东利益最大化,公司拟使用总额不超过人民币30,000.00万元(单位:人民币,下同)(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用,期限内任一时点所持有的产品最高余额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过上述额度。
公司现金管理所得收益扣除公司所有,优先用于补足募集资金投资项目资金缺口,剩余部分用于公司日常经营活动。
具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏先锋精密科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2026-055)。
表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
本议案已经董事会审计委员会审议通过,同意相关内容并同意提交公司董事会审议。
本议案无需提交公司股东会审议。
(五)审议通过《关于公司2026年半年度计提资产减值准备的公告》
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
公司本次计提资产减值准备是根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计的相关规定,结合公司实际情况,为了真实、准确地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,本着谨慎性原则,公司对外报表范围内可能发生减值迹象的相关资产计提了减值准备。
公司2026年半年度确认的资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。具体情况如下所示:

单位:万元/人民币

类别	项目	计提金额
信用减值损失	应收账款坏账损失	1,246.27
	其他应收款坏账损失	22.63
	小计	1,267.90
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,549.07
	小计	1,549.07
	合计	2,816.97

注:所涉数据的尾差是对试不符系四舍五入所致。
二、计提资产减值准备事项的具体说明
(一)信用减值损失
本次计提的信用减值损失主要为应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2026年半年度,依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的,公司按预定计提减值损失。
公司报告期内计提的信用减值损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2026年半年度需计提信用减值损失金额共计1,267.90万元。
(二)资产减值损失
本次计提的资产减值准备损失为存货跌价损失及合同履约成本减值损失。公司对截至报告期末的存货按照成本与可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。经测试,2026年半年度需计提资产减值损失金额共计1,549.07万元。
三、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
四、相关审议程序
本次计提资产减值准备事项系根据《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行,根据《上海证券交易所创业板股票上市规则》的规定,无需提交公司董事会或股东会审议。
五、其他说明
本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司的正常经营。
特别提示:
1、本次计提资产减值准备事项系根据《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行,根据《上海证券交易所创业板股票上市规则》的规定,无需提交公司董事会或股东会审议。
2、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
3、本次计提资产减值准备事项的具体说明
(一)信用减值损失
本次计提的信用减值损失主要为应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2026年半年度,依据公司相关会计政策和会计估计测算表明其中发生了减值的,公司按预定计提减值损失。
公司报告期内计提的信用减值损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。经测试,2026年半年度需计提信用减值损失金额共计1,267.90万元。
(二)资产减值损失
本次计提的资产减值准备损失为存货跌价损失及合同履约成本减值损失。公司对截至报告期末的存货按照成本与可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。经测试,2026年半年度需计提资产减值损失金额共计1,549.07万元。
四、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
五、相关审议程序
本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2026年6月30日的财务状况和2026年半年度的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司的正常经营。
特别提示:
1、本次计提资产减值准备事项系根据《企业会计准则》及公司现行会计政策的相关规定执行,根据《上海证券交易所创业板股票上市规则》的规定,无需提交公司董事会或股东会审议。
2、本次计提资产减值准备事项对公司的影响
公司2026年半年度计提资产减值损失和信用减值损失总额为2,816.97万元,减少公司合并报表利润总额2,816.97万元(合并利润总额未计算所得税影响)。
六、其他事宜
公司将持续评估“提质增效重回报”行动方案的具体举措,及时履行信息披露义务。公司将继续专注主业,提升公司核心竞争力、盈利能力和风险管理能力,通过良好的业绩表现、规范的公司治理和积极回报投资者,切实履行上市公司责任和义务,回报投资者信任,练好公司良好市场形象。

江苏先锋精密科技股份有限公司董事会
2026年8月31日

证券代码:688605　证券简称:先锋精科　公告编号:2026-052
转债代码:118076　转债简称:先锋转债

江苏先锋精密科技股份有限公司关于公司为全资子公司银行贷款提供担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
重要内容提示:
● 担保对象及基本情况

被担保人名称	本次担保金额	实际为其提供的担保余额(不含本次担保金额)	是否在前期预计额度内	本次担保是否有反担保
无锡先研新材料技有限公司	不超过人民币3,000.00万元	0.00万元	不适用:前期不在在预计额度情况	否

● 累计担保情况

对外担保逾期的累计金额(万元)	不适用
截至本公告日上市公司及其控股子公司对外担保总额(万元)	12,602.73
对外担保总额占上市公司最近一期经审计净资产的比例(%)	7.67
特别风险提示(如有请勾选)	□担保金额(含本次)超过上市公司最近一期经审计净资产50% □对外担保总额(含本次)超过上市公司最近一期经审计净资产100% □对合并报表外单位担保总额(含本次)达到或超过最近一期经审计净资产30% √本次对资产负债率超过70%的被担保对象
其他风险提示(如有)	不适用

一、担保情况概述
(一)担保的基本情况
为满足江苏先锋精密科技股份有限公司(以下简称“公司”)的全资子公司无锡先研新材料技有限公司(以下简称“无锡先研”)正常运营资金需求,无锡先研拟向招商银行股份有限公司申请不超过3,000万元的授信贷款(该等授信额度在2026年4月9日第二届董事会第六次会议《关于预计公司向银行申请综合授信额度的议案》批准范围内,具体内容详见公司2026年4月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于预计公司向银行申请综合授信额度的公告》(公告编号:2026-019)),公司拟为无锡先研提供担保(担保方式拟包括但不限于保证及资产抵押、质押等方式)及/或由公司作为其间还款人等方式为无锡先研提供增信措施。本次担保不存在反担保。
公司为无锡先研提供担保的期限为自第二届董事会第十次会议审议通过本项议案之日起至无锡先研借款或其他债务到期之日起为加三年。借款或其他债务展期的,则担保期间延续至展期期间届满后另加三年止。
公司董事会提请董长或其指定的管理层根据实际经营需要,在授权有效期及担保额度范围内办理提供担保的有关事项,包括但不限于签订相关协议等。
公司于2026年8月28日召开第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于公司为全资子公司银行贷款提供担保的议案》,本项议案已经全体董事的过半数及出席董事会会议的三分之二以上董事审议通过。本议案未达到股东会审议标准,无需提交公司股东会审议。
二、被担保人基本情况
(一)基本情况

被担保人类型	法人
被担保人名称	无锡先研新材料技有限公司
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司
主要股东及持股比例	公司持有100%股权
法定代表人